

Note brève et synthétique Budgets Primitifs 2020

En application de l'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales, une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Les budgets primitifs 2020 de Plateau d'Hauteville retracent l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2020. Ces budgets ont été établis avec une volonté de gestion maîtrisée des finances de la commune nouvelle :

- Maîtrise des dépenses de fonctionnement
- Pas de hausse d'impôt
- Pas d'emprunt nouveau

Ces budgets ont été établis dans un contexte d'évolutions importantes pour le territoire :

- **La Fiscalité communale** : pour la première fois cette année, et suite à la réforme de la Taxe d'habitation, le taux de la TH ne sera pas voté en 2020 par le conseil municipal (gelé à hauteur de celui de 2019 pour environ 20% théorique de contribuables), pour la part restante elle doit être compensée par l'Etat. Seuls les taux de TFB et TFNB seront votés, ils intégreront le lissage progressif sur douze années tel qu'il a été décidé lors de la fusion des quatre communes.
- **L'impact de la crise sanitaire liée au COVID-19** : des inscriptions budgétaires spécifiques liées au COVID 19 (Achats – aides financières, annulations de loyers, absence de certaines recettes comme le CASINO de jeux). Une ligne budgétaire de réserve sera proposée au budget 2020 pour faire face aux dépenses à survenir liées au COVID-19.
- **Un budget Bois et Forêts en constante régression** : L'état sanitaire de nos forêts impacte également très fortement en 2020 les recettes en constante diminution du budget bois. Les travaux sylvicoles et de régénération forestières ne pourront par voie de conséquence être à la hauteur du besoin.
- **L'obligation de réussir les DSP ENERGIE et CASINO de JEUX :**
 - **Régie des Energies :**
L'avenir financier de la commune est fortement conditionné par la réussite sur cet exercice 2020 de la mise en concession des réseaux de chaleur de Cormaranche et Hauteville-Lompnes.
L'externalisation de la gestion des réseaux et des investissements, leur développement et le réaménagement de la dette de la Régie des Energies, dont l'annuité sera compensée par la redevance du délégataire doivent permettre d'épargner le budget communal et d'assurer la viabilité de la Délégation de service Public.
 - **Casino de jeux :**
La Délégation de Service Public du Casino de Jeux d'Hauteville-Lompnes revêt une haute importance, le versement de la redevance sur le produit brut des jeux constitue une recette importante du budget principal.

Note brève et synthétique Budgets Primitifs 2020

Budget général

La section de fonctionnement s'équilibre à **6 854 387,20 €** en dépenses et en recettes.

FONCTIONNEMENT	Section de fonctionnement	BP 2020
	002 Déficit antérieur reporté	0,00 €
	011 Charges à caractère général	1 784 008,20 €
	012 Charges de personnel et frais assimilés	2 352 250,00 €
	014 atténuations de produits	232 991,00 €
	65 Autres charges de gestion courante	973 943,80 €
	66 Charges financières	241 709,13 €
	67 Charges exceptionnelles	13 531,00 €
	68 dotations	40 000,00 €
	022 Dépenses imprévues	0,00 €
	023 Virement à la section d'investissement	1 019 167,89 €
	042 Opérations d'ordre entre sections	196 786,18 €
	TOTAL DEPENSES	6 854 387,20 €
	002 Excédent antérieur reporté	1 186 048,09 €
	013 Atténuations de charges	50 000,00 €
	70 Produits des services	231 240,00 €
	73 Impôts et taxes	2 789 689,00 €
	74 Dotations et participations	2 063 932,74 €
	75 Autres produits de gestion courante	524 600,00 €
	76 Produits financiers	0,00 €
77 Produits exceptionnels	50,00 €	
042 Opérations d'ordre entre sections	8 827,37 €	
TOTAL RECETTES	6 854 387,20 €	
Résultat section FONCTIONNEMENT	0,00 €	

Les taux d'imposition de la commune de Plateau d'Hauteville pour l'exercice 2020 sont :

Taux communaux	2019	2020
Taxe d'habitation	-	-
Taxe sur le foncier bâti	20,71%	20,71%
Taxe sur le foncier non bâti	59,99%	59,99%

Les services fiscaux se chargeront de calculer le taux de chaque commune déléguée en appliquant le lissage sur 12 ans selon la délibération 2019-64 du 27 mars 2019 décidant la mise en place de l'intégration fiscale progressive à partir de 2020.

Note brève et synthétique Budgets Primitifs 2020

La section d'investissement s'équilibre à **2 347 460,41 €** en dépenses et en recettes.

Les principaux projets de l'année 2020 concernent des travaux de reprise de la façade de la mairie d'Hauteville et du Centre Social, l'ouverture d'un espace agro-touristique à la ferme Guichard, des travaux de voirie et d'éclairage public sur l'avenue de Lyon.

INVESTISSEMENT	Section d'investissement	BP 2020
	001 Déficit antérieur reporté	43 530,69 €
	10 Dotations, fonds et réserves	53 914,38 €
	16 Emprunts et dettes assimilées	517 891,80 €
	166 Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €
	20 Immobilisations incorporelles	2 250,00 €
	204 Subventions d'équipement versées	0,00 €
	21 Immobilisations corporelles	1 691 728,35 €
	23 Immobilisations en cours	14 117,82 €
	26 participation et créances rattachées	0,00 €
	27 autres immobilisations financières	4 000,00 €
	45 comptabilité distincte rattachée	11 200,00 €
	020 dépenses imprévues d'investissement	0,00 €
	040 opérations d'ordre entre sections	8 827,37 €
	041 opérations patrimoniales	0,00 €
	TOTAL DEPENSES	2 347 460,41 €
	001 Excédent antérieur reporté	0,00 €
	10 Dotations, fonds et réserves	313 011,67 €
	13 Subventions d'investissement	689 993,67 €
	16 Emprunts et dettes assimilées	3 301,00 €
166 Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €	
204 Subventions d'équipement versées	0,00 €	
27 autres immobilisations financières	4 000,00 €	
45 comptabilité distincte rattachée	11 200,00 €	
021 virement de la section de fonctionnement	1 019 167,89 €	
024 produits de cessions d'immobilisation	110 000,00 €	
040 opérations d'ordre entre sections	196 786,18 €	
041 opérations patrimoniales	0,00 €	
TOTAL RECETTES	2 347 460,41 €	
Résultat section INVESTISSEMENT	0,00 €	

Note brève et synthétique Budgets Primitifs 2020

Budget annexe Régie des Bois et Forêts

La section de fonctionnement s'équilibre à **221 900,00 €**.

Un versement de 86 800,00 € d'excédents au budget général est prévu sur l'exercice 2020.

Section de fonctionnement	BP 2020
002 Déficit antérieur reporté	0,00 €
011 Charges à caractère général	134 000,00 €
65 Autres charges de gestion courante	86 800,00 €
66 Charges financières	1 100,00 €
023 Virement à la section d'investissement	0,00 €
042 Opérations d'ordre entre sections	
TOTAL DEPENSES	221 900,00 €
002 Excédent antérieur reporté	0,00 €
70 Produits des services	213 500,00 €
74 Dotations et participations	8 400,00 €
77 Produits exceptionnels	0,00 €
042 Opérations d'ordre entre sections	
TOTAL RECETTES	221 900,00 €
Résultat section FONCTIONNEMENT	0,00 €

La section d'investissement s'équilibre à **153 227,10 €**.

section d'investissement	BP 2020
001 Déficit antérieur reporté	54 371,74 €
21 Immobilisations corporelles	98 855,36 €
23 Immobilisations en cours	0,00 €
040 opérations d'ordre entre sections	
TOTAL DEPENSES	153 227,10 €
001 Excédent antérieur reporté	0,00 €
10 Dotations, fonds et réserves	45 688,10 €
13 Subventions d'investissement	107 539,00 €
021 Virement de la section de fonctionnement	0,00 €
040 opérations d'ordre entre sections	
TOTAL RECETTES	153 227,10 €
Résultat section INVESTISSEMENT	0,00 €

Note brève et synthétique Budgets Primitifs 2020

Budget annexe Régie des Energies d'Hauteville

La section de fonctionnement est **déficitaire de 982 209,67 €**.

Les dépenses prévisionnelles sont supérieures aux recettes.

Le versement d'une participation de 8 700,00 € au budget général est prévu sur l'exercice 2020 pour la mise à disposition de personnel jusqu'à la mise en place de la DSP prévue avant la fin de l'année.

Section de fonctionnement	BP 2020
002 Déficit antérieur reporté	916 945,80 €
011 Charges à caractère général	579 155,73 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	8 700,00 €
65 Autres charges de gestion courante	0,00 €
66 Charges financières	51 742,52 €
67 Charges exceptionnelles	7 577,20 €
023 Virement à la section d'investissement	0,00 €
042 Opérations d'ordre entre sections	119 026,19 €
TOTAL DEPENSES	1 683 147,44 €
002 Excédent antérieur reporté	0,00 €
70 Produits des services	342 000,00 €
74 Dotations et participations	313 854,00 €
75 Autres produits de gestion courante	0,00 €
77 Produits exceptionnels	0,00 €
042 Opérations d'ordre entre sections	45 083,77 €
TOTAL RECETTES	700 937,77 €
Résultat section FONCTIONNEMENT	-982 209,67 €

La section d'investissement est **excédentaire de 409 397,35 €** : les dépenses prévisionnelles sont inférieures aux recettes.

Section d'investissement	BP 2020
001 Déficit antérieur reporté	0,00 €
23 Immobilisations en cours	213 300,00 €
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00 €
040 opérations d'ordre entre sections	45 083,77 €
TOTAL DEPENSES	258 383,77 €
001 Excédent antérieur reporté	472 754,93 €
13 Subventions d'investissement	76 000,00 €
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00 €
23 Immobilisations en cours	0,00 €
021 Virement de la section de fonctionnement	0,00 €
040 opérations d'ordre entre sections	119 026,19 €
TOTAL RECETTES	667 781,12 €
Résultat section INVESTISSEMENT	409 397,35 €

Note brève et synthétique Budgets Primitifs 2020

Budget annexe Gîte d'Hostiaz (bar, restaurant et gîte)

La section de fonctionnement s'équilibre à **26 752,21 €**.

FONCTIONNEMENT	Section de fonctionnement	BP 2020
	002 Déficit antérieur reporté	0,00 €
	011 Charges à caractère général	4 000,00 €
	66 Charges financières	1 985,98 €
	67 Charges exceptionnelles	1 450,00 €
	023 Virement à la section d'investissement	9 095,23 €
	042 Opérations d'ordre entre sections	10 221,00 €
	TOTAL DEPENSES	26 752,21 €
	002 Excédent antérieur reporté	1 374,73 €
	74 Dotations, subventions et participations	6 000,00 €
	75 Autres produits de gestion courante	18 273,48 €
	76 Produits financiers	375,00 €
	042 Opérations d'ordre entre sections	729,00 €
	TOTAL RECETTES	26 752,21 €
	Résultat section FONCTIONNEMENT	0,00 €

La section d'investissement s'équilibre à **22 544,89 €**.

Section d'investissement	BP 2020
001 Déficit antérieur reporté	3 228,66 €
16 Emprunts et dettes assimilées	9 095,23 €
21 Immobilisations corporelles	6 988,34 €
23 Immobilisations en cours	2 503,66 €
040 opérations d'ordre entre sections	729,00 €
TOTAL DEPENSES	22 544,89 €
001 Excédent antérieur reporté	0,00 €
10 Dotations, fonds et réserves	3 228,66 €
13 Subventions d'investissement	0,00 €
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00 €
021 Virement de la section de fonctionnement	9 095,23 €
040 opérations d'ordre entre sections	10 221,00 €
TOTAL RECETTES	22 544,89 €
Résultat section INVESTISSEMENT	0,00 €

Note brève et synthétique Budgets Primitifs 2020

Budget annexe Section de Vaux-Saint-Sulpice

La section de fonctionnement s'équilibre à **47 091,52 €**.

Section de fonctionnement	BP 2020
002 Déficit antérieur reporté	0,00 €
011 Charges à caractère général	23 400,00 €
65 Autres charges de gestion courante	2 000,00 €
023 Virement à la section d'investissement	21 691,52 €
042 Opérations d'ordre entre sections	
TOTAL DEPENSES	47 091,52 €
002 Excédent antérieur reporté	32 444,65 €
70 Produits des services	12 346,87 €
74 Dotations et participations	2 300,00 €
75 Autres produits de gestion courante	0,00 €
77 Produits exceptionnels	0,00 €
042 Opérations d'ordre entre sections	
TOTAL RECETTES	47 091,52 €
Résultat section FONCTIONNEMENT	0,00 €

La section d'investissement s'équilibre à **138 286,56 €**.

Section d'investissement	BP 2020
001 Déficit antérieur reporté	0,00 €
204 Subventions d'équipement versées	0,00 €
21 Immobilisations corporelles	138 286,56 €
040 opérations d'ordre entre sections	
TOTAL DEPENSES	138 286,56 €
001 Excédent antérieur reporté	84 057,76 €
10 Dotations, fonds et réserves	0,00 €
13 Subventions d'investissement	32 537,28 €
021 Virement de la section de fonctionnement	21 691,52 €
040 opérations d'ordre entre sections	
TOTAL RECETTES	138 286,56 €
Résultat section INVESTISSEMENT	0,00 €

Note brève et synthétique Budgets Primitifs 2020

Budget annexe Lotissement le Grana

La section de fonctionnement s'équilibre à **81 057,77 €**.

Section de fonctionnement	BP 2020
002 Déficit antérieur reporté	0,00 €
023 Virement à la section d'investissement	0,00 €
042 Opérations d'ordre entre sections	81 057,77 €
TOTAL DEPENSES	81 057,77 €
002 Excédent antérieur reporté	0,00 €
70 Produits des services	0,00 €
77 produits exceptionnels	0,00 €
042 Opérations d'ordre entre sections	81 057,77 €
TOTAL RECETTES	81 057,77 €
Résultat section FONCTIONNEMENT	0,00 €

La section d'investissement s'équilibre à **81 057,77 €**.

Section d'investissement	BP 2020
001 Déficit antérieur reporté	0,00 €
040 opérations d'ordre entre sections	81 057,77 €
TOTAL DEPENSES	81 057,77 €
001 Excédent antérieur reporté	0,00 €
10 Dotations, fonds et réserves	0,00 €
021 Virement de la section de fonctionnement	0,00 €
040 opérations d'ordre entre sections	81 057,77 €
TOTAL RECETTES	81 057,77 €
Résultat section INVESTISSEMENT	0,00 €

Note brève et synthétique Budgets Primitifs 2020

Budget annexe Lotissement le Planachat

La section de fonctionnement s'équilibre à **685 088,25 €**.

Section de fonctionnement	BP 2020
002 Déficit antérieur reporté	0,00 €
011 Charges à caractère général	10 000,00 €
66 Charges financières	8 298,25 €
023 Virement à la section d'investissement	0,00 €
042 Opérations d'ordre entre sections	654 545,89 €
043 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	12 244,11 €
TOTAL DEPENSES	685 088,25 €
002 Excédent antérieur reporté	162 429,04 €
70 Produits des services	51 778,49 €
74 Dotations et participations	0,00 €
042 Opérations d'ordre entre sections	458 636,61 €
043 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement	12 244,11 €
TOTAL RECETTES	685 088,25 €
Résultat section FONCTIONNEMENT	0,00 €

La section d'investissement s'équilibre à **654 545,89 €**.

Section d'investissement	BP 2020
001 Déficit antérieur reporté	172 467,25 €
16 Emprunts et dettes assimilées	23 442,03 €
040 opérations d'ordre entre sections	458 636,61 €
TOTAL DEPENSES	654 545,89 €
001 Excédent antérieur reporté	0,00 €
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00 €
021 Virement de la section de fonctionnement	0,00 €
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00 €
040 opérations d'ordre entre sections	654 545,89 €
TOTAL RECETTES	654 545,89 €
Résultat section INVESTISSEMENT	0,00 €